

MUNICIPIO DE CALNALI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01/ENE/2021 al 31/DIC/2021

a) NOTAS DE DESGLOCE

*** NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:**

ACTIVO CIRCULANTE:	<u>\$18,407,321.13</u>
LOS SALDOS EN CAJA Y BANCOS, INCLUYEN IMPORTES DE EJERCICIOS ANTERIORES, COMO SE MUESTRAN A CONTINUACIÓN:	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:	<u>\$12,750,355.82</u>
CAJA 2021	\$0.00
FFM 2021	\$0.00
FGP 2021	\$0.00
REPO 2021	\$0.00
2021 FORTAMUN	\$0.00
BANCOS/TESORERÍA	<u>\$12,750,355.82</u>
RECFIS 2020 SANTANDER	\$0.00
FEIEF 2019 CTA 18000124708	\$285,000.00
FEIEF 2020 SANTANDER	\$0.00
FISCALIZACION 2015 CTA 22000546215	\$9,572.15
FISCALIZACION 2020 SANTANDER	\$0.00
FGP 2020 SANTANDER	\$0.00
FORTAMUNDF 2020 SANTANDER	\$0.00
FAISM 2013 CTA 22000546033	\$35,035.74
FAISM 2014 CTA 22000546078	\$204,514.16
FAISM 2015 CTA 22000546186	\$0.00
FAISM 2016 CTA 22000546280	\$0.00
FISMDF 2020 SANTANDER	\$0.00
FOPAED 2015 CTA22000546169	\$6,119.21
3X1 2015 CTA 22000546138	\$2,601.74
PDZP 2015 CTA 22000546107	\$15,300.44
RAMO XX 2013 CTA 22000546368	\$4,563.33
FFM 2020 SANTANDER	\$0.00
IEPS 2020 SANTANDER	\$0.00
CISAN 2020 SANTANDER	\$0.00
FUR 2015 CTA 22000546050	\$9,862.63
FISR 2020 SANTANDER	\$0.00
ISAN 2020 SANTANDER	\$0.00
INC IEPS GyD 2020 SANTANDER	\$0.00
2021 REPO	\$0.00
2021 FOFIS	\$11,192.41
2021 FGP	\$1,625,757.08
2021 FORTAMUN	\$905,564.43
2021 FAISM	\$9,635,272.50
2021 FFM	\$0.00
2021 ISAN	\$0.00
2021 TABACOS	\$0.00
2021 GASOLINAS	\$0.00
2021 CISAN	\$0.00

2021 ISR	\$0.00
2021 FEIEF	\$0.00
2021 INSTANCIA MUJER	\$0.00
2021 ISR ENAJENACION	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES:	
A CONTINUACION SE MUESTRAN LA CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO Y SE ENUMERAN LOS DEUDORES DIVERSOS EXISTENTES AL 31 DE MARZO DEL EJERCICIO ACTUAL, LOS CUALES SE ENUNCIAN POR FONDO QUEDANDO DE LA SIGUIENTE MANERA:	
<u>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</u>	<u>\$420,066.39</u>
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$420,066.39
<u>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</u>	<u>\$0.00</u>
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	
LOS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS ESTAN COMPUESTOS POR ANTICIPOS POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS, POR ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES Y ANTICIPO A CONTRATISTAS COMO SE MENCIONA A CONTINUACION:	
<u>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y</u>	
PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	<u>\$470,000.00</u>
FGP 2020	<u>\$470,000.00</u>
MODESTO SALAZAR FRANCISCO	\$200,000.00
CUERNOS CHUECOS PRODUCTIONS S.A. DE C.V.	\$270,000.00
	\$0.00
<u>ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO</u>	<u>\$4,764,298.92</u>
ANTICIPO A CONTRATISTAS FAISM 2015	<u>-\$17,293.73</u>
ANTICIPO A CONTRATISTA OBRAS PUBLICAS 2014	<u>\$16,957.22</u>
ANTICIPO A CONTRATISTAS FAISM 2020	<u>\$4,764,635.43</u>
JOSE LUIS CERVANTES SERNA	\$0.00
JORGE AMPARO SERNA DIAZ	\$0.00
JOSE LUIS GARCIA NOCHEBUENA	\$0.00
DARIO BADILLO GALVAN	\$0.00
JUAN JOSE TORRES ASIAIN	\$0.00
DAVID ZUÑIGA HERNANDEZ	\$0.00
JESUS SALVADOR CRUZ HERNANDEZ	\$0.00
REINALDO HERNANDEZ GARCIA	\$0.00
LAURA FLORES MENDEZ	-\$0.01
ANTICIPOS 2021	<u>\$4,764,635.44</u>
<u>ALMACENES</u>	<u>\$2,600.00</u>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN Y EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$2,600.00
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE:</u>	<u>\$248,381,802.24</u>
TERRENOS	<u>2,773,635.35</u>
TERRENOS	2,283,635.35
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	490,000.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	<u>\$238,603,736.54</u>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO :	<u>\$238,603,736.54</u>
EDIFICACION HABITACIONAL	\$81,751,497.96
EDIFICACION NO HABITACIONAL	\$31,714,249.32
DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION	\$11,754,150.74
CONSTRUCCION	\$113,383,838.52

BIENES MUEBLES	\$7,004,430.35
MOBILIARIO Y EQUIPO	\$1,059,162.81
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$101,952.17
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO	\$39,664.30
VEHICULOS Y EQUIPO	\$5,150,886.01
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$449,657.82
COLECCIONES OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$134,560.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$68,547.24
 NOTA: SE INFORMA QUE AL CIERRE DEL CUARTO TRIMESTRE 2021 NO SE HA REALIZADO LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES QUE CONFORMAN EL INVENTARIO DEL MUNICIPIO DE CALNALI.	
PASIVO:	<u>1,872,157.09</u>
LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO SE RELACIONAN A CONTINUACION:	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$646,044.00
PAGO DE GRATIFICACION ANUAL Y AGUINALDOS	\$646,044.00
PROVEEDORES Y ACREEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$41.59
PROVEEDORES Y ACREEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$41.59
Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	\$167,435.53
SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMON	\$98,568.87
MUNICIPIO DE CALNALI	\$68,866.66
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,058,635.97
ISR POR SALARIOS	\$786,815.78
ISR POR SALARIOS (REPO)	\$1,119.96
RETENCIONES 2015	\$1,119.96
ISR POR SALARIOS (FISC Y REC)	\$59,942.00
RETENCIONES 2015	\$59,942.00
RETENCIONES 2015	\$575,154.82
RETENCIONES 2015	\$13,573.34
ISR POR SALARIOS (FAISM)	\$126,417.42
RETENCIONES 2013	\$1,418.00
RETENCIONES 2014	\$123,199.42
RETENCIONES 2015	\$1,800.00
RETENCIONES 2015	\$10,608.24
2021 ISR	\$0.00
ISR POR ARRENDAMIENTOS	\$0.00
RETENCIONES POR OBRAS PUBLICAS	\$271,820.19
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION	\$150,269.00
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM	\$150,269.00
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM 2013	\$29,822.94
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM 2014	\$102,614.16
RETENCIONES DEL 1% SUPERVISION FAISM 2015	\$17,831.90
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR SUPERVISIÓN Y CONTROL	\$101,544.58
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM	\$96,113.59
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM 2013	\$10,443.15
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM 2014	\$76,754.46
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR FAISM 2015	\$8,915.98
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR PDZP	\$5,430.99
RETENCIONES DEL 5 AL MILLAR PDZP 2015	\$5,430.99
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00

EL SALDO EN LAS CUENTAS DE PASIVO SON DE CUENTAS POR PAGAR DE IMPUESTOS POR SALARIOS DE LOS EJERCICIOS 2013, 2014 y 2015 (QUE SON SALDOS QUE DEJO LA ADMINISTRACIÓN 2012-2016) LAS RETENCIONES ISR 2020 SON DEL MES DE SEPTIEMBRE 2020 Y DEBERAN SER PAGADAS EN EL SIGUIENTE MES; ASI MISMO LAS RETENCIONES POR OBRAS PUBLICAS DE LOS EJERCICIOS 2012, 2013, 2014 y 2015 (SON SALDOS QUE NO ENTERO LA ADMINISTRACIÓN 2012-2016).

*** NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

LA SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION DEL ESTADO DE HIDALGO NOS HA DEPOSITADO EN TIEMPO Y FORMA LOS RECURSOS DE LOS DIFERENTES FONDOS QUE CONFORMAN EL PRESUPUESTO ACTUAL, EL CUAL SE DEBE EJERCER EN BASE A LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS Y QUE DEBE ESTAR ARMONIZADO EN BASE A LOS CLASIFICADORES EMITIDOS POR EL CONSEJO DE ARMONIZACION CONTABLE, A CONTINUACION SE ENLISTAN LOS INGRESOS Y GASTOS ACUMULADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

INGRESOS DE GESTIÓN	\$2,547,978.29
IMPUESTOS	\$1,000,415.97
DERECHOS	\$1,017,074.70
PRODUCTOS	\$525.00
APROVECHAMIENTOS	\$529,962.62
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$84,139,208.48
PARTICIPACIONES	\$40,118,800.57
APORTACIONES	\$43,388,038.94
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$632,368.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$86,687,186.77

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$40,483,490.71
SERVICIOS PERSONALES	\$24,737,654.21
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$8,457,212.08
SERVICIOS GENERALES	\$7,288,624.42
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$12,636,746.36
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$5,443,162.00
AYUDAS SOCIALES	\$7,193,584.36
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$53,120,237.07
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$33,566,949.70

*** NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

REPRESENTA LOS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO MUNICIPAL, ASI COMO LAS VARIACIONES DEL PATRIMONIO GENERADO, QUE SE REFIERE A LA APLICACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES, ASI COMO EL RESULTADO NETO DEL PROPIO EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) DEL QUE SE DESAGREGAN LAS LAS SIGUIENTES CANTIDADES.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$20,392,910.38
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$210,657,031.66
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$231,049,942.04

CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$33,524,724.24
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$264,574,666.28

*** NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EL ANÁLISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE FIGURAN EN LA ÚLTIMA PARTE DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES ES COMO SIGUE:

	2021	2020
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 8,803,223.66	\$ 18,310,604.40
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 12,750,355.82	\$ 8,803,223.66

*** CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS**

PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO	\$86,687,186.77
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. INGRESOS CONTABLES	\$86,687,186.77
1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	\$78,005,526.01
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$25,531,332.94
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$112,054.26
2.2 Materiales y Suministros	\$24,998.99
2.5 Equipo e Instrumental Medico	\$88,906.24
2.10 Bienes inmuebles	\$0.00
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	\$25,305,373.45
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00
4. TOTAL DE GASTO CONTABLES	\$52,474,193.07

b) NOTAS DE MEMORIA

LAS CUENTAS DE ORDEN SE UTILIZAN PARA REGISTRAR MOVIMIENTOS DE VALORES QUE NO AFECTEN O MODIFIQUEN EL BALANCE DEL ENTE CONTABLE, SIN EMBARGO, SU INCORPORACION EN LIBROS ES NECESARIO CON FINES DE RECORDATORIO CONTABLE, DE CONTROL Y EN GENERAL SOBRE LOS ASPECTOS ADMINISTRATIVOS, O BIEN, PARA CONSIGNAR DERECHOS O RESPONSABILIDADES CONTINGENTES QUE SE PUEDAN O NO PRESENTARSE EN EL FUTURO.

CUENTAS CONTABLES

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

NOTA: SE INFORMA QUE EL MUNICIPIO DE CALNALI, NO HA REALIZADO AFECTACION ALGUNA A ESTAS CUENTAS AL CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2021.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$88,969,901.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$86,687,186.77
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$86,687,186.77
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$88,969,901.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$14,732.89
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$6,428,040.26
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$95,383,208.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$78,005,526.01
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$78,005,526.01
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$78,005,526.01

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCION

Los Estados Financieros del Municipio de Calnali, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

2.- PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

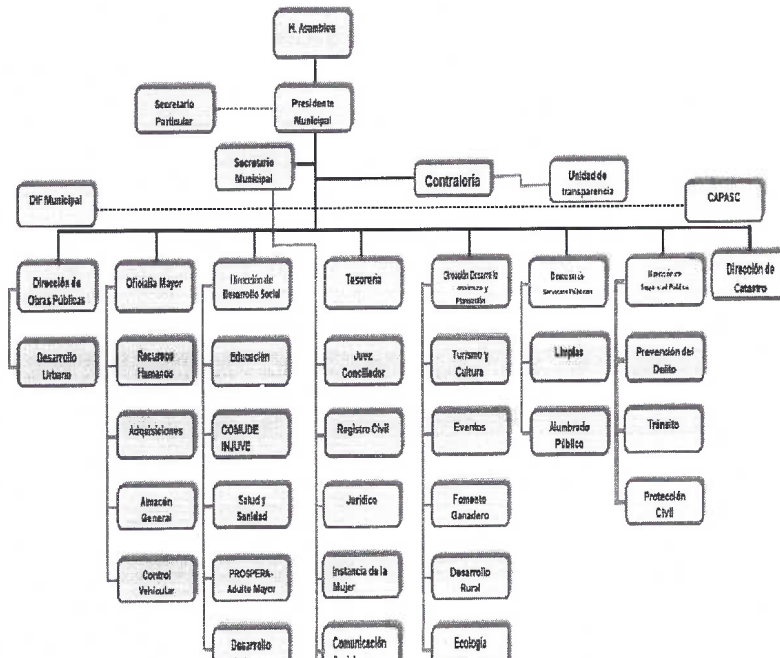
Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el Municipio de Calnali estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

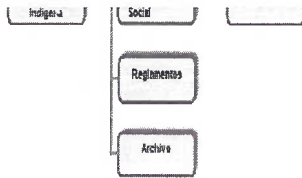
En el periodo del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2021, ingresaron con oportunidad los recursos a que tiene derecho el Municipio, acorde al presupuesto de ingresos, para la ejecución de las operaciones del Municipio.

3.- AUTORIZACION E HISTORIA

El Municipio de Calnali, acorde a la Cedula de Identificación Fiscal expedida por la Secretaria de Hacienda y Credito Público, fue creado el día 01 de Enero de 1985.

Dentro de la estructura básica del Municipio, en este periodo no ha sufrido modificación alguna.





4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

En el Municipio de Calnali, se tiene como Objetivo Ggeneral Administrar eficientemente los Recursos Públicos de la Administración Municipal, dar cumplimiento a las Responsabilidades que de manera Democrática y Legal, le otorga la ciudadanía. transparentar las acciones que se llevan a cabo en el interior de la Administración haciendo participativa a la ciudadanía con el proposito de contribuir a que la Gestión Gubernamental se lleve a cabo en términos de Transparencia, Eficacia y Honradez.

Atender a cada una de sus demandas, necesidades y peticiones con responsabilidad y respeto procurando el beneficio y bienestar de la población.

El Ejercicio Fiscal del Municipio comprende del 01 de Enero hasta el 31 de Diciembre del 2021.

El Municipio tiene la oblicación de retener el ISR a los trabajadores por los Ingresos que obtienen mediante un sueldo ó salario; así mismo se realiza el pago del Impuesto Sobre Nominas, para contribuir de esta manera al desarrollo del Pais y el Estado.

5.- BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros se preparan en base a la normativa emitida por el CONAC, ya que los registros contables se llevan a cabo en el Sistema SAACG.NET, por lo que las operaciones correspondientes las genera de manera automatica para así también poder dar cumplimiento con los registros de los momentos contables.

6.- POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

El Municipio de Calnali actualmente cuenta con el Sistema Contable "SAACG.NET", el cuál cuenta con las herramientas necesarias para que se lleven a cabo todas las operaciones contables y presupuestales, para tratar de cumplir al 100% con todos los registros que sean necesarios para así proporcionar información confiable a las diferentes instancias y todo aquel que lo requiera.



[Handwritten signature]

ING ISAID ACOSTA TELLEZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

[Handwritten signature]
C. FELIPA MENDEZ VITE
SINDICO PROCURADOR



[Handwritten signature]

P.T.I. MARCOS CRUZ MELO
TESORERO MUNICIPAL



“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.